



Informacja pokontrolna nr RPPM.06.02.02-22-0049/17-002

1. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli

- art. 23 w związku z art. 9 ust. 2 pkt 7 ustawy z dnia 11.07.2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (t.j. Dz. U. 2017 r., poz. 1460 z późn. zm.);
- § 18 Umowy nr RPPM.06.02.02-22-0049/17-00 o dofinansowanie projektu współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 z dnia 30.04.2018 r. wraz z późn. zm.

2. Użyte skróty

- **RPO WP** – Regionalny Program Operacyjny Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020;
- **RPK RPO WP** – Roczny Plan Kontroli realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 na rok obrotowy od 1 lipca 2019 r. do 30 czerwca 2020 r.;
- **Wytyczne dotyczące kwalifikowalności wydatków** – Wytyczne dotyczące kwalifikowalności wydatków w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020;
- **Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków** – Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014 – 2020;
- **Wytyczne w zakresie informacji i promocji** - Wytyczne w zakresie informacji i promocji projektów dofinansowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020;
- **Projekt** – Projekt pn.: „Wsparcie postępu – Rozwój usług społecznych w Powiecie Lęborskim” o numerze RPPM.06.02.02-22-0049/17;
- **Umowa o dofinansowanie** – Umowa nr RPPM.06.02.02-22-0047/17-00 o dofinansowanie projektu współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 z dnia 30.04.2018 r. z późn. zm.;
- **IZ** – Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Pomorskiego;
- **Beneficjent/Podmiot kontrolowany/Lider Projektu** – Powiat Lęborski, NIP: 8411609072, ul. Czołgistów 5, 84-300 Lębork;
- **Partner 1:** Stowarzyszenie Przyjaciół Osób Niepełnosprawnych przy SOSW w Lęborku Otwarte Drzwi, NIP: 8411715710, ul. Mikołaja Reja 18, 84-300 Lębork;
- **Partner 2:** Fundacja Regionalne Centrum Młodzieży, NIP: 8411713668, ul. Bolesława Krzywoustego 1, 84-300 Lębork;
- **Podmiot realizujący Projekt** - PCPR w Lęborku, ul. Czołgistów 5, 84-300 Lębork, NIP: 8411517507;
- **Fundacja** - Fundacja Lęborskie Hospicjum Stacjonarne, ul. Piotra Wysockiego nr 4 lok. 18, 84-300 Lębork (powierzenie wykonania Zadania 4 na podstawie Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie);
- **Ustawa wdrożeniowa** – Ustawa z dnia 11.07.2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. 2018, poz. 1431 ze zm.);

K A

- **SL 2014** – aplikacja głównego centralnego systemu teleinformatycznego, o którym mowa w rozdziale 16 Ustawy wdrożeniowej;
- **RODO** – Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady Europy (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych);

3. Nazwa jednostki kontrolującej

Zarząd Województwa Pomorskiego pełniący funkcję Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020

4. Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej

- Kierownik zespołu kontrolującego: Mariusz Kolasa;
- Członek zespołu kontrolującego: Małgorzata Łęczyńska;
- Członek zespołu kontrolującego: Magdalena Zimmermann;

5. Rodzaj i tryb kontroli

- Typ kontroli: kontrola własna instytucji na miejscu;
- Tryb kontroli: planowy;
- Rodzaj kontroli: w trakcie realizacji projektu; kontrola zdalna (COVID-19);
- Kontrole PZP: NIE;

6. Termin kontroli

od 18-05-2020 r. do 20-05-2020 r.

7. Nazwa jednostki kontrolowanej

Beneficjent/Podmiot kontrolowany/Lider Projektu – Powiat Lęborski, NIP: 8411609072, ul. Czołgistów 5, 84-300 Lębork;

Partnerzy:

- **Partner 1:** Stowarzyszenie Przyjaciół Osób Niepełnosprawnych przy SOSW w Lęborku Otwarte Drzwi, NIP: 8411715710, ul. Mikołaja Reja 18, 84-300 Lębork;
- **Partner 2:** Fundacja Regionalne Centrum Młodzieży, NIP: 8411713668, ul. Bolesława Krzywoustego 1, 84-300 Lębork;
- **Podmiot realizujący Projekt w imieniu Beneficjenta** - PCPR w Lęborku, ul. Czołgistów 5, 84-300 Lębork, NIP: 8411517507;

8. Miejsce, w którym przeprowadzono czynności kontrolne/wizytę monitoringową

siedziba Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020, ul. Augustyńskiego 1, 80-819 Gdańsk;

Z uwagi na sytuację epidemiologiczną związaną z rozprzestrzenianiem się wirusa COVID - 19 kontrola, która co do zasady powinna odbywać się w siedzibie Beneficjenta, została przeprowadzona „on the desk” w siedzibie IZ na podstawie skanów dokumentów, w tym skanów dowodów księgowych, zamieszczonych przez Beneficjenta na dysku zewnętrznym utworzonym przez IZ zabezpieczonym indywidualnym hasłem.

9. Informacje o kontrolowanym projekcie

Nr projektu: RPPM.06.02.02-22-0049/17;

Tytuł projektu: „Wsparcie postępu – Rozwój usług społecznych w Powiecie Lęborskim”;

Działanie: 06.02. Usługi społeczne;

Poddziałanie: 06.02.02. Rozwój usług społecznych;

Wartość projektu: 2 555 668,98 zł;

Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 1 092 730,16 zł;

Okres realizacji projektu: od 01.11.2018 r. do 31.12.2020 r.;

Okres objęty kontrolą: od 01.11.2018 r. do 31.12.2019 r.;

Wnioski o płatność objęte kontrolą:

- 1) RPPM.06.02.02-22-0049/17-001-01 za okres 2018-11-01 - 2018-11-05 na kwotę 0,00 zł,
- 2) RPPM.06.02.02-22-0049/17-002-02 za okres 2018-11-06 - 2018-12-31 na kwotę 104 517,81 zł,
- 3) RPPM.06.02.02-22-0049/17-003-03 za okres 2019-01-01 - 2019-01-31 na kwotę 52 388,46 zł,
- 4) RPPM.06.02.02-22-0049/17-004-03 za okres 2019-02-01 - 2019-03-31 na kwotę 67 735,41 zł,
- 5) RPPM.06.02.02-22-0049/17-005-04 za okres 2019-04-01 - 2019-06-30 na kwotę 270 019,26 zł,
- 6) RPPM.06.02.02-22-0049/17-006-03 za okres 2019-07-01 - 2019-09-30 na kwotę 295 493,13 zł,
- 7) RPPM.06.02.02-22-0049/17-007-03 za okres 2019-10-01 - 2019-12-31 na kwotę 302 576,09 zł

10. Zakres kontroli

Weryfikacja zgodności realizacji projektu z jego założeniami określonymi w umowie o dofinansowanie oraz we wniosku o dofinansowanie projektu, a w szczególności:

- prawidłowość rozliczeń finansowych;
- kwalifikowalność personelu projektu;
- kwalifikowalność uczestników projektu;
- sposób przetwarzania danych osobowych uczestników projektu;
- postęp rzeczowy realizacji projektu;
- poprawność udzielania zamówień, w tym stosowania zasady konkurencyjności oraz stosowania przepisów prawa unijnego;
- poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis;
- prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych;
- zapewnienie właściwej ścieżki audytu;
- sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

11. Ustalenia kontroli

Wyjaśnień zespołowi kontrolującemu udzielała Pani Anna Pietruszyńska – koordynator projektu.

[Dowód: akta kontroli nr 1]

11.1. Prawidłowość rozliczeń finansowych

Opis metodologii doboru próby dokumentów

Kontrolą objęto 70 pozycji dowodów księgowych spośród 734 wykazanych w zatwierdzonych wnioskach o płatność. Wartość kontrolowanych dokumentów wyniosła 155 460,75 zł, co stanowiło 14,23% wydatków bezpośrednich zatwierdzonych do dnia kontroli.

Bazę do oszacowania wielkości próby stanowiły zatwierdzone wnioski beneficjenta o płatność złożone za pośrednictwem SL2014. Wielkość populacji wynosi 734 pozycji dowodów księgowych. Zgodnie z RPK RPO WP, w przypadku gdy populacja wynosi powyżej 700 pozycji, kontroli podlega nie mniej niż 70 pozycji, w tym 56 pozycji wylosowanych metodą doboru losowego (pozostałe dokumenty wybierane są z zastosowaniem metody osądu eksperckiego).

Dodatkowo sprawdzono przedłożone przez Beneficjenta skany następujących dokumentów:

- Uchwałę Nr XII/89/2019 Rady Powiatu Lęborskiego z dnia 27.09.2019 r. w sprawie ogłoszenia tekstu jednolitego Statutu Powiatu Lęborskiego,
- Regulamin Organizacyjny Starostwa Powiatowego w Lęborku z dnia 25.10.2017 r.,
- Zarządzenie Nr 20/2014 Starosty Lęborskiego z dnia 27.11.2014 r. w sprawie Zasad (polityki) rachunkowości Starostwa Powiatowego w Lęborku, z późn. zm.,
- Statut Fundacji Regionalne Centrum Młodzieży w Lęborku (bez daty),

- Uchwałę Nr 2/10/2018 z dnia 08.10.2018 r. Zebrania Zarządu w sprawie: Ustalenia polityki rachunkowości dla projektu Wsparcie postępu – Rozwój usług społecznych w Powiecie Lęborskim,
- Statut Stowarzyszenia Przyjaciół Osób Niepełnosprawnych przy SOSW w Lęborku „Otwarte drzwi” (bez daty),
- Zasady i politykę rachunkowości Stowarzyszenia Przyjaciół Osób Niepełnosprawnych przy SOSW w Lęborku „Otwarte Drzwi” z dnia 25.06.2015 r. z późn. zm.,
- Uchwałę Nr 223/2016 Zarządu Powiatu Lęborskiego z dnia 30.11.2016 r. w sprawie ustalenia opłat za wynajem pomieszczeń i powierzchni szkolnych w szkołach i placówkach oświatowych podległych Powiatowi Lęborskiemu oraz określenia zasad sporządzania umów zawieranych w celu korzystania z tych pomieszczeń,
- Potwierdzenie w zakresie rejestracji VAT nr 2213-SKI.4060.63.2020 z dnia 15.05.2020 r. Naczelnika Urzędu Skarbowego w Lęborku o zarejestrowaniu Beneficjenta w ewidencji podatników podatku VAT jako czynnego,
- Uchwałę nr 252/2017 Zarządu Powiatu Lęborskiego z dnia 1 lutego 2017 r. w sprawie stosowania prewspółczynnika VAT (poniżej 2%),
- Oświadczenie z dnia 17.06.2020 r. PCPR w Lęborku w sprawie prowadzenia dokumentacji VAT,
- Oświadczenie Powiatu Lęborskiego z dnia 15.05.2020 r. o kwalifikowalności podatku VAT,
- Oświadczenie Fundacji Regionalne Centrum Młodzieży w Lęborku z dnia 18.05.2020 r. o kwalifikowalności podatku VAT,
- Oświadczenie Stowarzyszenia Przyjaciół Osób Niepełnosprawnych przy SOSW w Lęborku „Otwarte Drzwi” z dnia 18.05.2020 r. o kwalifikowalności podatku VAT,
- Oświadczenie Beneficjenta z dnia 16.06.2020 r. o niewspółfinansowaniu w ciągu 7 poprzednich lat wniesionego wkładu własnego niepieniężnego ze środków unijnych lub/oraz dotacji z krajowych środków publicznych.

Ocena obszaru

W wyniku kontroli stwierdzono, że:

- Beneficjent i Partnerzy posiadają dowody zapłaty i inne dokumenty potwierdzające fakt zakupu zamówionych towarów i usług,
- dokumenty zostały opisane w sposób, wskazujący na związek z kontrolowanym Projektem oraz zapewniający właściwą ścieżkę audytu,
- dane wykazane we wnioskach o płatność są zgodne z dokumentami księgowymi,
- współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone,
- współfinansowane towary i usługi sfinansowane ze środków projektu są należytej jakości,
- wydatki rozliczane we wnioskach o płatność są kwalifikowalne,
- wydatki nie znajdują się w katalogu kosztów niekwalifikowalnych określonych w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków,
- koszty pośrednie i bezpośrednie są prawidłowo kwalifikowane,
- wysokość kosztów pośrednich rozliczanych ryczałtem jest zgodna z określonym limitem procentowym,
- Beneficjent i Partnerzy prowadzą wyodrębnioną ewidencję wydatków, zgodnie z § 7 Umowy o dofinansowanie,
- w okresie objętym kontrolą nie zakupiono w ramach projektu środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- wydatki objęte *cross-financingiem* (adaptacja pomieszczenia do zajęć z zakresu arteterapii) są rozliczane zgodnie z obowiązującymi limitami,
- płatności są realizowane z wyodrębnionych przez Beneficjenta i Partnerów rachunków Projektu,
- w ramach Projektu nie jest finansowana zwykła działalność jednostek realizujących Projekt,
- środki przekazane na realizację Projektu nie przyczyniły się do wygenerowania przychodu,
- podatek VAT w ramach projektu jest kwalifikowany,

- Beneficjent wnosi do projektu wkład własny finansowy w kosztach bezpośrednich oraz wkład własny niepieniężny w kosztach bezpośrednich (udostępnianie sal na zajęcia);
- nie stwierdzono podwójnego finansowania wydatków związanego z realizacją więcej niż jednego projektu, w szczególności wydatków związanych z zatrudnianiem personelu Projektu oraz zakupem środków trwałych,
- nie stwierdzono podejrzenia podwójnego finansowania wydatków w ramach RPO dla WP na lata 2014-2020 i PROW/PO RYBY;
- nie stwierdzono innych przypadków podwójnego finansowania określonych w Wytocznych w zakresie kwalifikowalności wydatków.

[Dowód: akta kontroli nr 2]

11.2. Kwalifikowalność personelu projektu

Opis metodologii doboru próby dokumentów

Kwalifikowalność personelu projektu została sprawdzona na podstawie dokumentacji 4 osób (w tym 1 osoby stanowiącej personel zarządzający i 3 osób spośród personelu merytorycznego), co stanowiło 23,53 % badanej populacji. Wielkość populacji wynosiła 17 osób, w tym 7 osób stanowiących personel zarządzający oraz 10 osób stanowiących personel merytoryczny. Dobór próby Personelu nastąpił na podstawie wykazu personelu przedstawionego przez Beneficjenta w trakcie kontroli.

Zgodnie z RPK RPO WP, w przypadku gdy wielkość populacji wynosi 1 - 30 osób, kontrolą obejmuje się co najmniej 4 osoby, w tym co najmniej 3 osoby personelu merytorycznego.

W zakresie personelu zarządzającego Beneficjenta zweryfikowano dokumentację dotyczącą pracownika :

- Pani Bogusławy Lis-Zielińskiej – Koordynatora PCPR projektu:
 - o dokument powierzenia dodatkowych zadań Koordynatora PCPR projektu i przyznania dodatku specjalnego Pani Bogusławie Lis-Zielińskiej z 18.10.2018 r.,
 - o Dyplom ukończenia studiów niestacjonarnych drugiego stopnia nr 181042 na kierunku praca socjalna wydany przez Uniwersytet Gdański w dniu 26.06.2016 r. dla Pani Bogusławy Lis-Zielińskiej,
 - o Dyplom ukończenia studiów wyższych magisterskich nr 14196 na kierunku Zarządzanie i Marketing wydany przez Politechnikę Koszalińską w dniu 25.05.2002 r. dla Pani Bogusławy Lis,
 - o Uchwała nr 147/2016 Zarządu Powiatu Lęborskiego z dnia 27.04.2016 roku w sprawie udzielenia pełnomocnictwa Pani Bogusławie Lis-Zielińskiej – zastępcy kierownika Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Lęborku do realizacji projektu w ramach RPO WP pn. „Aktywizacja społeczno-zawodowa mieszkańców powiatu lęborskiego”,
 - o Zaświadczenie dla Pani Bogusławy Lis-Zielińskiej potwierdzające udział w szkoleniu „Realizacja zasady równości szans i niedyskryminacji oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020” z 22.03.2019 r.,
 - o Dyplom ukończenia studiów niestacjonarnych drugiego stopnia nr 181042 na kierunku praca socjalna wydany przez Uniwersytet Gdański w dniu 26.06.2016 r. dla Pani Bogusławy Lis-Zielińskiej,
 - o Informacja ws Koordynatora działań PCPR w Lęborku w Projekcie z 18.05.2020 r.

W zakresie personelu merytorycznego Beneficjenta zweryfikowano dokumentację dotyczącą:

- Pani Emilii Rumińskiej - Opiekuna mieszkania treningowego:
 - o dokument powierzenia dodatkowych zadań Opiekuna mieszkania treningowego i przyznania dodatku specjalnego Pani Emilii Rumińskiej z 29.11.2019 r.,

- Świadectwo ukończenia studiów podyplomowych w zakresie Doradztwa zawodowego wydane przez Kaszubsko- Pomorską Szkołę Wyższą w Wejherowie w dniu 09.11.2013 r. dla Pani Emilii Rumińskiej,
 - Świadectwo ukończenia studiów podyplomowych dla kluczowych pracowników publicznych służb zatrudnienia wydane przez Uniwersytet Gdański w dniu 22.11.2010 r. dla Pani Emilii Rumińskiej,
 - Dyplom ukończenia studiów nr 19103 na kierunku Pedagogika, wydany przez Pomorską Akademię Pedagogiczną w Słupsku w dniu 28.06.2006 r. dla Pani Emilii Rumińskiej,
 - Protokoły odbioru ewidencji godzin i zadań zaangażowania zawodowego w realizację wszystkich programów finansowanych z funduszy strukturalnych i funduszu spójności oraz działań finansowanych z innych źródeł za okresy: 01.12.2019 – 31.12.2019, Pani Emilii Rumińskiej,
- Pani Michaliny Bizewskiej - Opiekuna merytorycznego uczestniczek/uczestników projektu:
- dokument powierzenia dodatkowych zadań Opiekuna merytorycznego uczestniczek/uczestników projektu i przyznania dodatku specjalnego Pani Michalinie Bizewskiej z 18.10.2018 r.,
 - Świadectwo ukończenia studiów podyplomowych w zakresie Oligofrenopedagogiki wydane przez Pomorską Wyższą Szkołę Humanistyczną w Gdyni w dniu 01.03.2010 r., dla Pani Michaliny Bizewskiej,
 - Dyplom ukończenia studiów nr 3784 na kierunku Pedagogika, wydany przez Uniwersytet Śląski w dniu 17.07.2006 r. dla Pani Michaliny Bielskiej,
 - Protokoły odbioru ewidencji godzin i zadań zaangażowania zawodowego w realizację wszystkich programów finansowanych z funduszy strukturalnych i funduszu spójności oraz działań finansowanych z innych źródeł za okresy: 02.11.2018 – 30.11.2018, 03.12.2018-21.12.2018, 02.01.2019-31.01.2019, 01.02.2019-28.02.2019, 01.03.2019-31.03.2019, 01.04.2019-30.04.2019, 01.05.2019-31.05.2019, 01.06.2019-30.06.2019, 01.07.2019-31.07.2019, 01.08.2019-31.08.2019, 01.09.2019-30.09.2019, 01.10.2020-31.10.2019, 01.11.2019-30.11.2019, 01.12.2019-18.12.2019, Pani Michaliny Bizewskiej,
- Pani Kamili Lukowskiej - osoby prowadzącej Punkt Wsparcia Dziecka i Rodziny:
- dokument powierzenia dodatkowych zadań osoby prowadzącej Punkt Wsparcia Dziecka i Rodziny (PWDziR) i przyznania dodatku specjalnego Pani Kamili Lukowskiej z 02.11.2018 r.,
 - Dyplom ukończenia studiów nr 35577 na kierunku Pedagogika, wydany przez Akademię Pomorską w Słupsku w dniu 12.07.2017 dla Pani Kamili Lukowskiej,
 - Protokoły odbioru ewidencji godzin i zadań zaangażowania zawodowego w realizację wszystkich programów finansowanych z funduszy strukturalnych i funduszu spójności oraz działań finansowanych z innych źródeł za okresy: 01.12.2018-31.12.2018, 01.01.2019-31.01.2019, 01.02.2019-28.02.2019, 01.03.2019-31.03.2019, 01.04.2019-30.04.2019, 01.05.2019-31.05.2019, 01.06.2019-30.06.2019, 01.07.2019-31.07.2019, 01.08.2019-31.08.2019, 01.09.2019-30.09.2019, 01.10.2020-31.10.2019, 01.11.2019-30.11.2019, 01.12.2019-31.12.2019 Pani Kamili Lukowskiej.

Ponadto zweryfikowano:

- Zarządzenie nr 11/RPO WP/ZPZ/2018 Kierownika Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Lęborku z dnia 24.09.2018 r. w sprawie powołania Zespołu Projektowego do realizacji projektu pn „Wsparcie Postępu – Rozwój usług społecznych w Powiecie Lęborskim”,
- Zarządzenie nr 14/RPO WP/ZPZ/2018 Kierownika Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Lęborku z dnia 02.11.2018 r. w sprawie powołania Zespołu Projektowego do realizacji projektu pn „Wsparcie Postępu – Rozwój usług społecznych w Powiecie Lęborskim”,

- Zarządzenie nr 20/RPO WP/ZPZ/2019 Kierownika Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Lęborku z dnia 02.12.2019 r. w sprawie powołania Zespołu Projektowego do realizacji projektu pn „Wsparcie Postępu – Rozwój usług społecznych w Powiecie Lęborskim”,
- Zarządzenie nr 29/RPO WP/ZPZ/2019 Kierownika Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Lęborku z dnia 02.12.2019 r. w sprawie powołania Zespołu Projektowego do realizacji projektu pn „Wsparcie Postępu – Rozwój usług społecznych w Powiecie Lęborskim”,
- Zarządzenie nr 15/RPO WP/ZPZ/2020 Kierownika Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Lęborku z dnia 10.02.2020 r. w sprawie powołania Zespołu Projektowego do realizacji projektu pn „Wsparcie Postępu – Rozwój usług społecznych w Powiecie Lęborskim”,
- Zarządzenie nr 12/2015 Kierownika Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Lęborku z dnia 21.05.2015 r. w sprawie Regulaminu wynagradzania pracowników Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Lęborku,
- Zarządzenie nr 39/2019 Kierownika Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Lęborku z dnia 17.12.2019 r. w sprawie Regulaminu wynagradzania pracowników Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Lęborku,
- Zarządzenie nr 55/2017 Starosty Lęborskiego z dnia 13.12.2017 r. w sprawie ustalenia Regulaminu wynagradzania w Starostwie Powiatowym w Lęborku,
- Informacja o osobie z Krajowego Rejestru Karnego dot. Pani Bogusławy Lis-Zielińskiej z 19.11.2019 r.,
- Informacja o osobie z Krajowego Rejestru Karnego dot. Pani Natalii Fąkowicz-Klemp z 20.01.2020 r.,
- Zapytanie o udzielenie informacji o osobie z Krajowego Rejestru Karnego dot. Pana Zdzisława Korda z 25.01.2007 r.

Ocena obszaru

Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji stwierdzono, że:

- Beneficjent posiada dokumentację uzasadniającą wybór personelu projektu oraz potwierdzającą kwalifikacje określone we wniosku o dofinansowanie;
- liczba personelu jest adekwatna do realizowanych zadań w ramach Projektu;
- osoby dysponujące środkami dofinansowania nie były prawomocnie skazane za przestępstwa przeciwko mieniu, przeciwko obrotowi gospodarczemu, przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwa skarbowe;
- obciążenie osób wykonujących zadania w Projekcie nie wyklucza możliwości prawidłowej i efektywnej realizacji wszystkich powierzonych jej zadań;
- łączne zaangażowanie zawodowe osób wykonujących zadania w Projekcie nie przekracza dopuszczalnego miesięcznego limitu godzin określonego w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków;
- Beneficjent posiada dokumenty potwierdzające prawidłowość zatrudnienia pracownika;
- okres powierzenia zadań związanych z Projektem nie jest dłuższy niż okres kwalifikowalności wydatków wyznaczony w umowie o dofinansowanie, w tym nie przekracza końcowej daty kwalifikowalności wydatków;
- dokumenty potwierdzające zatrudnienie pracowników zostały prawidłowo sporządzone;
- stosunek pracy zawarty z osobą stanowiącą personel Projektu obejmuje wszystkie zadania wykonywane przez tę osobę w ramach Projektu lub projektów realizowanych przez Beneficjenta;
- wysokość wynagrodzeń personelu odpowiada stawkom rynkowym oraz stawkom stosowanym przez Beneficjenta;
- w ramach Projektu są kwalifikowane dodatki do wynagrodzeń;
- w Projekcie nie są rozliczane niekwalifikowalne składniki wynagrodzeń, określone w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków;

- Beneficjent nie angażuje osób zatrudnionych w instytucji uczestniczącej w realizacji RPO dla WP na lata 2014-2020 na podstawie stosunku pracy;
- Beneficjent nie angażuje pracowników Partnera oraz odwrotnie;

[Dowód: akta kontroli nr 3]

11.3. Kwalifikowalność uczestników projektu

Opis metodologii doboru próby dokumentów

Kwalifikowalność uczestników Projektu została sprawdzona na próbie 12 wybranych osób, stanowiących 6,52 % wszystkich 184 uczestników, którzy przystąpili do Projektu w okresie objętym kontrolą. Bazę do oszacowania wielkości próby stanowił zatwierdzony formularz z danymi o uczestnikach Projektu przekazany w systemie SL2014. Wielkość próby podlegającej kontroli dla wskazanej populacji zgodnie z RPK RPO WP wynosi co najmniej 6%. Dobór próby nastąpił metodą osądu eksperckiego.

Sprawdzono dokumentację rekrutacyjną następujących osób:

1. A - J R
2. J M
3. M K -P
4. I Kc
5. I J
6. K G
7. E F J
8. H F
9. B L
10. D S
11. A K
12. G H

Zweryfikowano następujące dokumenty:

- Protokół z przeprowadzenia rekrutacji do Wehikułu usamodzielniania w ramach Projektu Wsparcie Postępu z 03.12.2018 r.,
- Regulamin rekrutacji i uczestnictwa do Projektu „Wsparcie postępu-Rozwój usług społecznych w Powiecie Lęborskim”,
- Kwestionariusz osobowy uczestnika projektu „ Wsparcie postępu-Rozwój usług społecznych w Powiecie Lęborskim”,
- Formularz zgłoszeniowy,
- Deklaracja uczestnictwa w projekcie „wsparcie postępu-Rozwój usług społecznych w Powiecie Lęborskim”,
- Oświadczenie uczestnika w odniesieniu do zbioru „Zarządzanie Regionalnym Programem Operacyjnym województwa Pomorskiego na lata 2014-2020”,
- Oświadczenie uczestnika w odniesieniu do zbioru „Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych”,
- Oświadczenie o zapoznaniu z regulaminem rekrutacji i uczestnictwa na szkolenie w zakresie opieki nad osobami z chorobami przewlekłymi,
- Oświadczenie o wyrażeniu zgody na wykorzystanie wizerunku do celów promocji i monitoringu projektu.

Ocena obszaru

- Beneficjent przedstawił dokumentację dotyczącą uczestników zgodną z Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków;

- liczba osób dotycząca poszczególnych rodzajów wsparcia jest zgodna z założeniami Projektu zawartymi we wniosku o dofinansowanie;
- Beneficjent posiada deklaracje uczestnictwa;
- kwalifikowalność uczestników została potwierdzona przed udzieleniem im pierwszej formy wsparcia;
- Beneficjent posiada dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników projektu;
- Beneficjent posiada dokumenty potwierdzające dane o osobie fizycznej będącej uczestnikiem projektu, o których mowa w załączniku nr 1 i 2 do rozporządzenia EFS;
- dane uczestników zbierane w formie papierowej są zgodne z danymi zawartymi w SL 2014;
- dane uczestników Projektu są zbierane zgodnie z Zasadami pomiaru wskaźników w projekcie realizowanym w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014 – 2020 dla osi priorytetowych 3, 5 i 6 finansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego;
- procedura rekrutacji i przyznawania wsparcia uczestnikom Projektu została przeprowadzona w sposób opisany we wniosku o dofinansowanie;
- Uczestnicy Projektu spełniają kryteria kwalifikowalności określone w SzOOP RPO WP 2014-2020, Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków oraz wniosku o dofinansowanie Projektu.

11.4. Sposób przetwarzania danych osobowych uczestników projektu

Opis metodologii doboru próby dokumentów

Zweryfikowano całość dokumentacji dot. przetwarzania danych osobowych Beneficjenta, Partnerów podmiotu realizującego Projekt oraz Fundacji Lęborskie Hospicjum Stacjonarne, tj.:

Beneficjent przedstawił następującą dokumentację:

- Zarządzenie Nr 15/2018 Starosty Lęborskiego z dnia 25.05.2018 r. w sprawie wprowadzenia polityki ochrony danych osobowych w Starostwie Powiatowym w Lęborku,
- Politykę ochrony danych osobowych w Starostwie Powiatowym w Lęborku z dnia 25.05.2018 r.,
- Oświadczenia uczestników w odniesieniu do zbioru „Zarządzanie Regionalnym Programem Operacyjnym województwa Pomorskiego na lata 2014-2020”,
- Oświadczenia uczestników w odniesieniu do zbioru „Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych”,
- Upoważnienia do przetwarzania danych osobowych,
- Ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych w Referacie Programów Pomocowych z dnia 08.06.2017 r.,

Partner 1 przedstawił następującą dokumentację:

- Politykę bezpieczeństwa ochrony danych osobowych w Stowarzyszeniu Przyjaciół Osób Niepełnosprawnych przy SOSW w Lęborku Otwarte Drzwi z dnia 19.10.2018 r.,
- Ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych w Stowarzyszeniu Przyjaciół Osób Niepełnosprawnych przy SOSW w Lęborku Otwarte Drzwi,
- Upoważnienia do przetwarzania danych osobowych,
- Umowę powierzenia przetwarzania danych osobowych Nr 1/11/2018 zawartą w dniu 02.11.2018 r. z Biurem rachunkowym „M&B Janiczak” S.C. z Lęborka, ul. Grunwaldzka 20, 84-300 Lębork,

Partner 2 przedstawił następującą dokumentację:

- Uchwałę nr 5/02/2018 z dnia 01.02.2018 r. Zarządu w sprawie Polityki ochrony danych osobowych,
- Politykę Ochrony Danych Osobowych w Fundacji Regionalnym Centrum Młodzieży z dnia 01.02.2018 r.,



- Instrukcję zarządzania systemem informatycznym służącym do przetwarzania danych osobowych z dnia 01.02.2018 r.,
- Upoważnienia do przetwarzania danych osobowych,
- Ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych w systemie SL2014,
- Umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych zawarte z następującymi podmiotami:
 - „Medal” Sz M, k, umowa z dnia 03.12.2018 r.,
 - Biuro rachunkowe „M&B Janiczak” S.C. z Lęborka, ul. Grunwaldzka 20, 84-300 Lębork, umowa z dnia 01.11.2018 r.,
 - M P -U, umowa z dnia 31.10.2018 r.,
 - A M: -Eł, umowa z dnia 14.11.2018 r.,
 - A M, umowa z dnia 05.12.2018 r. oraz z dnia 29.03.2019 r.,
 - B K, umowa z dnia 03.12.2018 r.,
 - J M, umowa z dnia 02.01.2018 r.,
 - K H, umowa z dnia 02.09.2019 r.,
 - Fundacja Samodzielni Robinsonowie, ul. Różana 19/8, 02-548 Warszawa, umowa z dnia 23.11.2019 r.,
 - Belfer Kursy i Szkolenia Lidia Mączkowska, ul. Polana Leśna 21, 83-112 Rokitki Tczewskie, umowa z dnia 10.03.2020 r.

Podmiot realizujący projekt w imieniu Beneficjenta, tj. PCPR w Lęborku, przedstawił następującą dokumentację:

- Upoważnienia do przetwarzania danych osobowych,
- Ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych,

Fundacja Lęborskie Hospicjum Stacjonarne, ul. Piotra Wysockiego nr 4 lok. 18, 84-300 Lębork (powierzenie wykonania Zadania 4 na podstawie Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. 2016 poz. 239) przedstawiła następującą dokumentację:

- Politykę Ochrony Danych Osobowych w Fundacji Lęborskie Hospicjum Stacjonarne (brak daty),
- Ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych w Fundacji Lęborskie Hospicjum Stacjonarne w Lęborku,
- Upoważnienia do przetwarzania danych osobowych,
- Ewidencje podmiotów, z którymi zawarto umowę powierzenia przetwarzania danych osobowych w Fundacji Lęborskie Hospicjum Stacjonarne w Lęborku,
- Umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych zawarte z następującymi podmiotami:
 - Centrum Psychologii, Edukacji i Medycyny Daniel Mihuniewicz, ul. Gierzyńskiego 10, 84-300 Lębork, umowa z dnia 30.05.2019 r.,
 - K B, umowa z dnia 01.08.2019 r.,
 - Forfit Akademia Zdrowia Michał Opara, Gęś 10, 84-352 Gęś, gm. Wicko, umowa z dnia 12.08.2019 r.,
 - Piotr Stachecki Mobilny Masażysta, ul. Pogoda 1, 84-218 Łęczycze, umowa z dnia 12.08.2019 r.,

- Ochotnicza Służba Ratownicza, ul. Krzywoustego 1, 84-300 Lębork, umowa z dnia 25.11.2019 r.,
- Zakład Doskonalenia Zawodowego w Słupsku Ośrodek Szkolenia Zawodowego w Lęborku, Al. Wolności 26, 84-300 Lębork, umowa z dnia 13.12.2019 r.,
- Liga Obrony Kraju Ośrodek Szkolenia Kierowców, ul. Wyczółkowskiego 1, 84-300 Lębork, umowa z dnia 13.12.2019 r. oraz z dnia 05.05.2020 r.,
- Forfit Akademia Zdrowia Daria Opara, Gęś 10, 84-352 Gęś, gm. Wicko, umowa z dnia 02.03.2020 r.,
- SENTIRE Dorota Deli, ul. Młyńska 13/a15, 84-240 Reda, umowa z dnia 27.04.2020 r.

Ocena obszaru

- Beneficjent, Partnerzy, Podmiot realizujący Projekt oraz Fundacja Lęborskie Hospicjum Stacjonarne posiadali oświadczenia uczestników Projektu dot. przetwarzania danych osobowych;
- Beneficjent, Partnerzy, Podmiot realizujący Projekt oraz Fundacja Lęborskie Hospicjum Stacjonarne prowadzą ewidencje osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych,
- Pracownicy Beneficjenta, Partnerów, Podmiotu realizującego Projekt oraz Fundacji Lęborskie Hospicjum Stacjonarne, którzy mają dostęp do danych osobowych posiadają imienne upoważnienia do ich przetwarzania;
- Dane osobowe, których zakres i cel zbierania określiła IZ są wykorzystywane wyłącznie w celu udzielenia wsparcia i realizacji projektów, prowadzenia sprawozdawczości, monitoringu i ewaluacji RPO dla WP na lata 2014-2020;
- Beneficjent, Partnerzy, Podmiot realizujący Projekt oraz Fundacja Lęborskie Hospicjum Stacjonarne posiadali dokumentację opisującą sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę przetwarzanych danych osobowych, w tym w szczególności politykę bezpieczeństwa oraz instrukcję zarządzania systemem informatycznym służącym do przetwarzania danych osobowych,
- Partner 1, Partner 2 oraz Fundacja Lęborskie Hospicjum Stacjonarne powierzyli przetwarzanie danych osobowych innym podmiotom;

Ponadto stwierdzono, że:

Partner 1, Partner 2 oraz Fundacja Lęborskie Hospicjum Stacjonarne w okresie objętym kontrolą powierzyli przetwarzanie danych osobowych na podstawie zawartych umów bez poinformowania o tym fakcie IZ.

Beneficjent w przypadku umów podlegających weryfikacji powiadomił IZ o powierzeniu danych w trakcie trwania kontroli, tzn. już po zawarciu ww. umów.

Powyższe jest niezgodne art 28 ust. 2 RODO i stanowi naruszenie § 21 ust. 9 Umowy o dofinansowanie.

[Dowód: akta kontroli nr 5]

11.5. Postęp rzeczowy realizacji projektu

Opis metodologii doboru próby dokumentów

Kontrolą objęto 100% dokumentacji dotyczącej Zadania 4 Rozwój usług społecznych dla osób przewlekle chorych (nowotworowo), ich rodzin, opiekunów. Wyboru zadania dokonano na podstawie osądu eksperckiego uwzględniając zakres wsparcia realizowany w ramach wskazanego zadania oraz stopień jego zaawansowania.

Skontrolowano następujące dokumenty:

- Dzienniki zajęć indywidualnych Poradnictwo psychologiczne za okres: czerwiec 2019 r., lipiec 2019 r., sierpień 2019 r., wrzesień 2019 r., październik 2019 r., listopad 2019 r.,

- Listy obecności dot. zajęć indywidualnych Poradnictwo psychologiczne za okres: czerwiec 2019 r., lipiec 2019 r., sierpień 2019 r., wrzesień 2019 r., październik 2019 r., listopad 2019 r.,
- Protokoły odbioru dot. Konsultacji psychologicznej indywidualnej za okres czerwiec 2019 r., lipiec 2019 r., sierpień 2019 r., wrzesień 2019 r., październik 2019 r., listopad 2019 r.,
- Opinie z przeprowadzonych zajęć – Zakres udzielanego wsparcia w ramach indywidualnego poradnictwa psychologicznego, za okres: czerwiec 2019 r., lipiec 2019 r., sierpień 2019 r., wrzesień 2019 r., październik 2019 r., listopad 2019 r.,
- Protokoły odbioru dot. Konsultacji psychologicznej grupowej za okres: październik 2019 r., listopad 2019 r.,
- Dzienniki zajęć grupowych Warsztatowa grupa wsparcia dla osób chorujących na nowotwór za okres: październik 2019 r., listopad 2019 r.,
- Listy obecności na zajęciach grupowych z poradnictwa psychologicznego za okres: październik 2019 r., listopad 2019 r.,
- Protokoły odbioru (miesięczna karta czasu pracy osoby zatrudnionej w ramach projektu) dot. Indywidualnej porady zawodowej za okres: sierpień 2019 r., grudzień 2019 r.,
- Dzienniki zajęć indywidualnych Indywidualne doradztwo zawodowe za okres: sierpień 2019 r., grudzień 2019 r.,
- Listy obecności na zajęciach indywidualnych z doradztwa zawodowego za okres: sierpień 2019 r., grudzień 2019 r.,
- Indywidualne ścieżki reintegracji uczestników projektu,
- Dziennik zajęć grupowych Zajęcia komputerowe za okres grudzień 2019 r.,
- Listy obecności na zajęciach grupowych – Zajęcia komputerowe za okres grudzień 2019 r.,
- Protokół odbioru dot. Zajęć komputerowych za okres grudzień 2019 r.,
- Zaświadczenia o ukończeniu kursu Zajęcia komputerowe nr: 315/651/19, 314/651/19, 313/651/19, 312/651/19, 311/651/19,
- Protokoły odbioru (miesięczna karta czasu pracy osoby zatrudnionej w ramach projektu) dot. realizacji zajęć z masażystą za okres sierpień 2019, wrzesień 2019, październik 2019, listopad 2019, grudzień 2019,
- Listy obecności na zajęciach indywidualnych – Masaż, za okres sierpień 2019, wrzesień 2019, październik 2019, listopad 2019, grudzień 2019,
- Formularze zgłoszeniowe wolontariusza z dnia 25.11.2019 Pani , 22.11.2019,
- Porozumienia wolontariackie z dnia 26.11.2019 r.,
- Dziennik zajęć grupowych Opieka nad osobami z chorobami przewlekłymi za okres od 26.11.2019 r. – 17.12.2019 r.,
- Listy obecności na szkoleniu z zakresu opieki nad osobami z chorobami przewlekłymi za okres od 26.11.2019 r. – 17.12.2019 r.,
- Protokoły odbioru (miesięczna karta czasu pracy osoby zatrudnionej w ramach projektu) dot. zajęć szkoleniowych opieka nad osobami z chorobami przewlekłymi za okres: listopad i grudzień 2019 r.,
- Rejestr wydanych zaświadczeń dot. zajęć szkoleniowych opieka nad osobami z chorobami przewlekłymi - wolontariusze,
- Lista odbioru wydanych zaświadczeń dot. zajęć szkoleniowych opieka nad osobami z chorobami przewlekłymi – wolontariusze,
- Kopie Zaświadczeń o uczestniczeniu w szkoleniu Opieka nad osobami z chorobami przewlekłymi: 001/19, 002/19, 003/19, 004/19, 005/19, 006/19, 007/19, 008/19, 009/19,
- Dziennik zajęć grupowych Opieka nad osobami z chorobami przewlekłymi za okres 06.12.2019 r. – 12.12.2019 r.,
- Listy obecności na szkoleniu z zakresu opieki nad osobami z chorobami przewlekłymi za okres 06.12.2019 r. – 12.12.2019 r.,
- Protokoły odbioru (miesięczna karta czasu pracy osoby zatrudnionej w ramach projektu) dot. zajęć szkoleniowych opieka nad osobami z chorobami przewlekłymi za okres: grudzień 2019 r.

- Rejestr wydanych zaświadczeń dot. zajęć szkoleniowych opieka nad osobami z chorobami przewlekłymi - opiekunowie, członkowie rodzin,
- Lista odbioru wydanych zaświadczeń dot. zajęć szkoleniowych opieka nad osobami z chorobami przewlekłymi - opiekunowie, członkowie rodzin,
- Kopie Zaświadczeń o uczestniczeniu w szkoleniu Opieka nad osobami z chorobami przewlekłymi: 1/12/19-25Op, 2/12/19-25Op, 3/12/19-25Op, 4/12/19-25Op, 5/12/19-25Op, 6/12/19-25Op, 7/12/19-25Op,
- Protokół odbioru sprzętu komputerowego, multimedialnego i pozostałego wyposażenia z dnia 11.12.2018 r. oraz dokumentację zdjęciową,
- Protokół odbioru wyposażenia stanowiska pracy Asystenta kariery z dnia 14.12.2018 r. oraz dokumentację zdjęciową,
- Protokół odbioru sprzętu komputerowego i multimedialnego dla Stowarzyszenia Przyjaciół Osób Niepełnosprawnych przy SOSW w Lęborku „Otwarte drzwi” z dnia 27.12.2018 r., 26.11.2019 r., oraz dokumentację zdjęciową.

Ocena obszaru

- Projekt jest zgodny z właściwymi celami szczegółowymi RPO WP oraz mającymi zastosowanie kryteriami wyboru;
- realizacja Projektu odbywa się zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, zgodnie z założeniami merytorycznymi i terminowo;
- informacje przekazywane we wnioskach o płatność w zakresie postępu rzeczowego są zgodne ze stanem faktycznym;
- Projekt jest monitorowany zgodnie z Zasadami pomiaru wskaźników w projekcie realizowanym w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014 – 2020 dla osi priorytetowych 3, 5 i 6 finansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego;
- Beneficjent posiada dokumentację potwierdzającą osiągnięcie wskaźników produktu wykazanych we wnioskach o płatność:
 - Liczba osób objętych szkoleniami / doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych: 29
 - Liczba osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym objętych usługami asystenckimi i opiekuńczymi świadczonymi w społeczności lokalnej w programie: 24
 - Liczba osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym objętych usługami społecznymi świadczonymi w interesie ogólnym w programie: 184
 - Liczba osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym objętych usługami w postaci mieszkań chronionych i wspomaganych w programie: 2
 - Liczba osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym objętych usługami wspierania rodziny i pieczy zastępczej w programie: 131
- zakupione w projekcie elementy infrastruktury, sprzętu oraz wyposażenia są wykorzystywane zgodnie z przeznaczeniem;
- Beneficjent posiada dokumenty oraz dowody potwierdzające realizację zadań tj. dzienniki, listy, zaświadczenia, rejestry, protokoły;
- nie istnieje ryzyko niezrealizowania założeń merytorycznych Projektu oraz nieosiągnięcia jego wskaźników;
- Beneficjent realizuje zadeklarowane we wniosku o dofinansowanie działania z zakresu równości szans zgodnie z Wytocznymi w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014 – 2020.

[Dowód: Akta kontroli nr 5]

11.6. Poprawność udzielania zamówień, w tym stosowania zasady konkurencyjności oraz stosowania przepisów prawa unijnego

11.6.1. Zamówienia udzielone na podstawie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

Opis metodologii doboru próby dokumentów:

Zgodnie z RPK RPO WP, w ramach kontroli na miejscu projektu do weryfikacji należy wybrać nie mniej niż jedno zamówienie, zaczynając od zamówienia o najwyższej wartości w ramach projektu, udzielone na podstawie ustawy Prawo zamówień publicznych albo zasady konkurencyjności albo ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie albo rozeznania rynku. W związku z powyższym wybrano zamówienie o najwyższej wartości dla projektu, udzielone w okresie objętym kontrolą przez Beneficjenta w trybie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

Zgodnie z Zał. Nr 6 do Zawiadomienia o kontroli, tj. „Wykazem zamówień udzielonych w związku z realizacją projektu zgodnie z ustawą o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie” do kontroli wybrano zamówienie, o najwyższej wartości, pod poz. 1 pn. Otwarty konkurs ofert na powierzenie realizacji w 2019 r. i w 2020 r. zadania publicznego z zakresu ochrony i promocji zdrowia, w tym działalności leczniczej w rozumieniu ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej poprzez wyłonienie organizacji pozarządowej, prowadzącej działalność pożytku publicznego, która w ramach zadania 4 Rozwój usług społecznych dla osób przewlekle chorych, ich rodzin i opiekunów o wartości szacunkowej 347 217,64 zł netto.

Przedłożono komplet dokumentacji dot. ww. postępowania:

- Uchwała Nr 21/2019 Zarządu Powiatu Lęborskiego z dnia 08.01.2019 r. w sprawie ogłoszenia otwartego konkursu ofert na powierzenie realizacji w 2019 r. i w 2020 r. zadania publicznego z zakresu ochrony i promocji zdrowia, w tym działalności leczniczej w rozumieniu ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2018 r. poz. 450 ze zm.) dla mieszkańców Powiatu Lęborskiego wraz z załącznikiem do uchwały,
- Ogłoszenie konkursu z dnia 17.01.2019 r., które zamieszczono na stronie https://powiatleborski.bip.gov.pl/rok-2019-op/188690_ogloszenie.html,
- Uchwała Nr 28/2019 Zarządu Powiatu Lęborskiego z dnia 30 stycznia 2019 r. w sprawie powołania komisji konkursowej w celu zaopiniowania ofert,
- Oferta nr 1 – Fundacja Lęborskie Hospicjum Stacjonarne, ul. Piotra Wysockiego nr 4 lok. 18, 84-300 Lębork, wpływ w dniu 31.01.2019 r.,
- Oświadczenia członków komisji z dnia 04.02.2019 r.,
- Wezwanie do uzupełnień z dnia 04.02.2019 r.,
- Karta oceny oferty z dnia 07.02.2019 r.,
- Ogłoszenie wyników z dnia 13.02.2019 r.,
- Wyciąg z protokołu nr 14/2019 z posiedzenia Zarządu Powiatu Lęborskiego w dniu 13.02.2019 r. Zadanie powierzono Fundacji Lęborskie Hospicjum Stacjonarne, ul. Piotra Wysockiego nr 4 lok. 18, 84-300 Lębork, kwota – 431 154,00 zł.

Ocena obszaru:

Zamówienie przeprowadzone zostało na podstawie przepisów Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. 2016 poz. 239).

Beneficjent prawidłowo zastosował przepisy ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

[Dowód: Akta kontroli nr 6]

11.7. Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis

W projekcie nie udzielono pomocy de minimis.

11.8. Prawdliwość realizacji działań informacyjno-promocyjnych

Opis metodologii doboru próby dokumentów

Zweryfikowano dokumentację merytoryczną, dokumentację dot. działań informacyjno-promocyjnych Beneficjenta oraz przesłaną dokumentację zdjęciową, tj.:

- Informacja w sprawie działań promocyjnych PCPR w Projekcie z dnia 19.05.2020 r.,
- Informacja w sprawie promocji projektu SOSW w Lęborku (brak daty),
- Wzory oznaczeń segregatorów do przechowywania dokumentów,
- Screeny stron internetowych potwierdzających działania promocyjne,
- Informacje zamieszczane w mediach społecznościowych (wydruki ze stron internetowych),
- Oznaczenia promocyjne stron internetowych Beneficjenta, Partnerów oraz Podmiotów realizujących projekt:
 - <https://www.powiat-lebork.com/projekty/projekty-aktualnie-realizowane-przez-starostwo-powiatowe-w-leborku/wsparcie-postepu-rozwoju-uslug-spoecznych-w-powiecie-leborskim/>,
 - <http://www.rcmleborg.pl/projekty/aktywni-samodzielni/>,
 - https://pcpr_lebork.bip.gov.pl/projekty/projekt-wsparcie-postepu.html,
 - <https://www.fundacja-lhs.org/wsparcie-postepu-rozwoju-uslug-spoecznych-w-powiecie-leborskim/>,
 - <http://stowarzyszenie-otwartedrzwi.lebork.pl/>.

Ocena obszaru

- miejsca realizacji Projektu oznaczono prawidłowo – Beneficjent, Partnerzy oraz Podmioty realizujące projekt przesłali dokumentację zdjęciową w miejscach realizacji zadań w ramach projektu,
- prawidłowo oznaczono dokumentację merytoryczną, stronę internetową Beneficjenta, Partnerów oraz Podmiotów realizujących projekt oraz inne materiały informacyjne wytworzone w ramach Projektu.
- Beneficjent Partnerzy oraz Podmioty realizujące projekt prawidłowo informują o realizacji Projektu współfinansowanego ze środków UE w ramach EFS,
- działania informacyjno-promocyjne są integralnie związane z realizacją Projektu.
- Beneficjent ponosi wydatki związane z działaniami informacyjno-promocyjnymi w ramach kosztów pośrednich.

11.9. Zapewnienie właściwej ścieżki audytu

Opis metodologii doboru próby dokumentów

Zapewnienie właściwej ścieżki audytu zbadano na podstawie dokumentacji weryfikowanej w ramach wszystkich procesów stanowiących zakres kontroli.

Ocena obszaru

Beneficjent zapewnił wgląd do całości dokumentów, związanych z realizacją Projektu oraz na bieżąco udzielał stosownych wyjaśnień kontrolującym.

Na podstawie przedłożonej dokumentacji merytorycznej, dotyczącej poszczególnych obszarów realizacji Projektu, pozwalającej na prześledzenie przebiegu poszczególnych procesów oraz dokonanie ich oceny potwierdzono, że zapewniono właściwą ścieżkę audytu.

11.10. Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

Opis metodologii doboru próby dokumentów

Sposób prowadzenia dokumentacji Projektu został sprawdzony na podstawie dokumentacji merytorycznej weryfikowanej w ramach wszystkich obszarów objętych kontrolą.

Sposób przechowywania kontrolowanej dokumentacji został zweryfikowany na podstawie oświadczenia Beneficjenta z dnia 14.05.2020 r.

Ocena obszaru

- Beneficjent i Partnerzy przechowują dokumenty związane z realizacją projektu w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo. Dokumentacja projektu będzie archiwizowana co najmniej do dnia 31 grudnia 2028 roku zgodnie z zasadami archiwizacji obowiązującymi samorząd powiatowy oraz samorząd gminny, Miejsca przechowywania dokumentacji związanej z realizacją projektu, w okresie realizacji i archiwizacji:
 - Starostwo Powiatowe w Lęborku ul. Czołgistów 5 – dokumentacja merytoryczna i finansowa dot. zadania Starostwa,
 - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lęborku, ul. Czołgistów 5, 84-300 Lębork – dokumentacja merytoryczna i finansowa dot. zadania PCPR,
 - Stowarzyszenie Przyjaciół Osób Niepełnosprawnych przy SOSW w Lęborku Otwarte Drzwi z siedzibą ul. M. Reja 18, 84-300 Lębork - dokumentacja merytoryczna i finansowa dot. zadania stowarzyszenia,
 - Regionalne Centrum Młodzieży z siedzibą ul. B. Krzywoustego 1, Lębork dokumentacja merytoryczna i finansowa dot. zadania fundacji,
 - Fundacja Lęborskie Hospicjum Stacjonarne, ul. B. Krzywoustego 1 pok. 235 – dokumentacja merytoryczna i finansowa dot. zadania fundacji.
- Beneficjent zapewnił kontrolującym wgląd we wszystkie dokumenty związane z realizacją projektu;
- Dokumentacja projektowa nie podlegała archiwizacji na dzień kontroli.

[Dowód: akta kontroli nr 6]

12. Stwierdzone nieprawidłowości/uchybiecia oraz zalecenia i rekomendacje

12.1. Stwierdzone nieprawidłowości

Nie stwierdzono nieprawidłowości.

12.2. Stwierdzone uchybiecia

12.2.1. Ustalenie: Niedopełnienie obowiązku poinformowania IZ o zamiarze powierzenia przetwarzania danych osobowych podmiotom realizującym zadania w ramach projektu. Beneficjent powiadomił o fakcie zawarcia umów dot. przetwarzania danych osobowych dopiero w trakcie trwania kontroli, tzn. już po zawarciu takich umów.

Powyższe jest niezgodne art 28 ust. 2 RODO i stanowi naruszenie § 21 ust. 9 Umowy o dofinansowanie.

Zalecenie: IZ zobowiązuje Beneficjenta do przestrzegania rozporządzenia RODO oraz Umowy o dofinansowanie w szczególności § 21.

Na potwierdzenie wdrożenia zalecenia należy przesłać do IZ stosowne zobowiązanie w ww. zakresie.

13. Termin na przekazanie informacji o wykonaniu zaleceń pokontrolnych i wykorzystaniu rekomendacji

Podmiot kontrolowany jest zobowiązany do przekazania dokumentów potwierdzających wykonanie zaleceń pokontrolnych, a także informacji o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia, w terminie 21 dni licząc od dnia otrzymania niniejszej Informacji pokontrolnej.

W przypadku wniesienia zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej treść zaleceń i rekomendacji oraz termin ich wdrożenia zostaną wskazane w ostatecznej Informacji pokontrolnej.

Instytucja kontrolująca może na uzasadniony wniosek podmiotu kontrolowanego złożony przed upływem terminu wskazanego w zdaniu pierwszym zmienić termin na przekazanie dokumentów potwierdzających wykonanie zaleceń pokontrolnych i wykorzystanie rekomendacji, a także informacji o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia.

13.1 Informacja o skutkach niewykonania zaleceń oraz niewykorzystania rekomendacji

Niewykonanie zaleceń oraz niewykorzystanie rekomendacji może zostać uznane za naruszenie postanowień § 18 ust. 10 Umowy o dofinansowanie, co zgodnie § 24 ust.2 pkt 4 niniejszej umowy może skutkować jej rozwiązaniem, z zachowaniem jednomiesięcznego okresu wypowiedzenia.

14. Data sporządzenia Informacji pokontrolnej

18.06.2020 r.

15. Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i jednostki kontrolowanej.

W przypadku braku zastrzeżeń do treści Informacji pokontrolnej podmiot kontrolowany przekazuje w terminie 14 dni podmiotowi kontrolującemu jeden egzemplarz podpisanej Informacji pokontrolnej, co skutkuje uzyskaniem przez ww. Informację statusu ostatecznej Informacji pokontrolnej.

W przypadku wniesienia zastrzeżeń do treści Informacji pokontrolnej podmiot kontrolowany w terminie 14 dni od dnia jej otrzymania przekazuje jeden niepodpisany egzemplarz niniejszej Informacji pokontrolnej wraz z umotywowanymi pisemnymi zastrzeżeniami, które podmiot kontrolujący rozpatruje w terminie nie dłuższym niż 14 dni od dnia ich otrzymania. Termin na zgłoszenie pisemnych zastrzeżeń może być przedłużony przez podmiot kontrolujący na czas oznaczony, na wniosek podmiotu kontrolowanego, złożony przed upływem terminu zgłaszania zastrzeżeń. Podmiot kontrolowany może w każdym czasie wycofać zastrzeżenia, które podmiot kontrolujący następnie pozostawia bez rozpatrzenia. W trakcie rozpatrywania zastrzeżeń podmiot kontrolujący ma prawo przeprowadzić dodatkowe czynności kontrolne lub żądać przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień na piśmie, co skutkuje przerwaniem biegu ww. terminów. Po rozpatrzeniu zastrzeżeń podmiot kontrolujący sporządza ostateczną Informację pokontrolną, zawierającą skorygowane ustalenia kontroli lub pisemne stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń wraz z uzasadnieniem odmowy skorygowania ustaleń. Do ostatecznej Informacji pokontrolnej oraz pisemnego stanowiska wobec zgłoszonych zastrzeżeń nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń.

Instytucja kontrolująca ma prawo w każdym czasie, z urzędu lub na wniosek podmiotu kontrolowanego poprawienia w Informacji pokontrolnej oczywistych omyłek.

Niestwierdzenie na skutek przeprowadzonej kontroli wystąpienia nieprawidłowości nie stanowi przesłanki odstąpienia od odpowiednich działań, o których mowa w art. 24 ust. 9 lub 11 ustawy wdrożeniowej, w przypadku późniejszego stwierdzenia jej wystąpienia. Powyższe nie dotyczy sytuacji w której stwierdzona nieprawidłowość wynika bezpośrednio z działania lub zaniechania właściwej instytucji lub organów państwa.

Sporządził Zespół kontrolujący w składzie:

STARSZY INSPEKTOR

Mariusz Kolasa
Mariusz Kolasa

(Podpis)

STARSZY SPECJALISTA

Małgorzata Łęczyńska
Małgorzata Łęczyńska

(Podpis)

Sprawdził Koordynator Zespołu:

18.06.2020
GŁÓWNY SPECJALISTA
KOORDYNATOR ZESPOŁU

A. Seredyka

.....
Anna Seredyka
(Data, podpis)

Sprawdził Kierownik referatu kontroli:

KIEROWNIK REFERATU

18.06.2020

.....
Anna Kluska
(Data, podpis)

Zatwierdził:

Z-ca Dyrektora
Departamentu Europejskiego
Funduszu Społecznego

Krzysztof...

.....
(Data, podpis)

Kierownik jednostki kontrolowanej:

STAROSTA WICESTAROSTA

.....
Alina Jędraszewska Edmund Giombiewski
(Data, podpis)

Załącznik:

1. Zestawienie dokumentów księgowych poddanych kontroli



Załącznik nr 1 Wykaz dokumentów księgowych podlegających kontroli

Lp.	Nr WNP	Poz. WNP	Nr zad.	Nr partn.	Nr dokumentu	Nr księgowy lub ewidencyjny	Data wystawienia dokumentu	Nazwa towaru lub usługi	Kwota dokumentu brutto	Wydatki kwalifikowalne
1	2	2	1	1	faktura 1/11/2018	FWP-1/11/18	2018-11-19	czynsz z najmu-PWDziR0-za XII.2018	1 100,00 zł	1 100,00 zł
2	2	15	1	1	faktura 10103054	FWP-13/12/18	2018-12-13	dostosowanie lokalu-PWDziR-wypożyczenie-zegar	34,95 zł	34,95 zł
3	2	28	1	1	lista płac 205	PKW-4/12/18	2018-12-21	opiekun merytoryczny uczestników/czek projektu-za XII.2018-120godz.x25,00zł(brutto)-2os.(JD,MB) oraz osoba prowadząca PWDziR-za XII.2018-88godz.x25,00zł(brutto)-1os.(KL)	6 222,84 zł	6 222,84 zł
4	2	41	3	3	Faktura Nr 01/12/2018	F_15 5	2018-12-12	Bilety wstępu do escape room	480,00 zł	480,00 zł
5	3	8	1	1	lista wypłat 3.RPOWP.ZPZ.PWDziR.2019	WBW-6/01/19	2019-01-22	PWDziR-użytkowanie lokalu, media-gaz-l.2019	34,06 zł	34,06 zł
6	3	21	1	1	faktura 04/01/2019	FWP-17/01/19	2019-01-31	psychoterapia traumatologiczna dla dziecka, które doświadczyło przemocy seksualnej(3godz.) i psychoedukacja dla opiekunów(2godz.)-5godz.x190,00zł=950,00zł-2os.(MG,MM)	950,00 zł	950,00 zł
7	3	34	2	2	Rachunek 5/JDW/2019/WP	UZWP 8/01	2019-01-31	Zatrudnienie terapeuty (JDW) do przeprowadzenia warsztatów arteterapii z zakresu rękodziela artystycznego - zgodnie z warunkami umowy zlecenia	1 100,00 zł	1 100,00 zł
8	3	47	3	3	LP 01-19	LPL 1	2019-01-31	Wynagrodzenie dla konsultanta w styczniu 2019 r. - umowa o pracę 1.4 etatu	6 524,76 zł	1 920,01 zł
9	4	12	1	1	faktura 2/2019	FWP-23/02/19	2019-02-08	Prowadzenie zajęć podczas Grupy Wsparcia Pieczy Zastępczej-8.02.2019	200,00 zł	200,00 zł
10	4	25	1	1	faktura nr 21/2019	FWP-32/03/19	2019-03-03	prorowadzenie zajęć podczas Grupy Wsparcia Pieczy Zastępczej-13os.	3 500,00 zł	3 500,00 zł
11	4	38	2	2	Rachunek 5/JDW/2019/WP	UZWP 17/02	2019-03-12	II.2019 Zatrudnienie terapeuty (JDW) 11 godzin - prowadzenie warsztatów terapeutycznych w pracowni arteterapii z zakresu rękodziela artystycznego w miesiącu lutym 2019 roku zgodnie z umową zlecenia nr 5/JDW/2019/WP	550,00 zł	463,50 zł
12	4	51	3	3	Faktura EC/272/2/2019	F_15 10	2019-02-28	Zakup materiałów biurowych w lutym 2019 r.	273,49 zł	273,49 zł
13	5	4	1	1	faktura nr 1/04/2019	FWP-42/04/19	2019-04-03	PWDziR-najem mieszkania-za IV.2019	1 100,00 zł	1 100,00 zł
14	5	17	1	1	faktura nr 33/2019	FWP-48/04/19	2019-04-03	diagnoza traumatologiczna małoletnich umieszczonych w pieczy zastępczej-2os.(KL, SL)	2 000,00 zł	2 000,00 zł
15	5	30	1	1	faktura nr FA/26/04/2019/PRZET	FWP-61/05/19	2019-04-30	wsparcie edukacyjne-korepetycje-matematyka-6godz.-2os.(DS,NL) - 510,00, tj. 6godz. x 85,00zł = 510,00zł	510,00 zł	510,00 zł
16	5	43	1	1	faktura nr 02/05/2019	FWP-65/05/19	2019-05-30	psychoterapia traumatologiczna seksuologiczna osoby małoletniej przebywającej w pieczy zastępczej-4godz.-1os.(MG) i poradnictwo psychoedukacyjne traumatologa seksuologa dla opiekuna zastępczego w/w osoby małoletniej-1godz.-1os.(MM) - łącznie 5godz. x 190,00zł = 950,00 zł	950,00 zł	950,00 zł
17	5	56	1	1	faktura nr 12/2019	FWP-81/06/19	2019-06-17	wsparcie edukacyjne-korepetycje i zajęcia z j.angielskiego-49godz.-10os. - 3430,00, tj. 49godz.x70,00zł=3430,00zł	3 430,00 zł	3 430,00 zł
18	5	69	1	1	rachunek nr 30/2019	WBW-34/04/19	2019-04-01	psychoterapia traumatologiczna osób małoletnich przebywających w pieczy zastępczej-14godz.-3os.-(1os.-NK-10godz i 1os.-WZ-2godz. i 1os.-NM-2godz.)	1 500,00 zł	1 500,00 zł



19	5	82	1	1	lista wypłat nr 12.RPOWP.ZPZ.MChT.2019	WBW-55/06/19	2019-06-14	mieszkanie chronione treningowe - media - woda, wywóz odpadów komunalnych, fundusz remontowy itp. - VI.2019	448,33 zł	388,33 zł
20	5	95	1	1	rachunek nr 23	WBW-61/06/19	2019-06-26	terapia dietetyczna indywidualna - konsultacja kontrolna - uświadomienie złych i utrwalenie prawidłowych nawyków żywieniowych, weryfikacja postępu terapii, wskazówki i zalecenia żywieniowe i aktywności fizycznej, motywacja pacjenta - 1os. (WC)	50,00 zł	50,00 zł
21	5	108	2	2	Rachunek 2/12/2018/WP	UZWP 38/03	2019-03-31	Zatrudnienie opiekuna merytorycznego (EZ) 18 godzin za miesiąc marzec 2019 - zgodnie z umową zlecenia nr 2/12/2019/WP	900,00 zł	900,00 zł
22	5	121	2	2	wp 009/2019/BPL	WP 9/2019	2019-04-05	Zwrot za dojazdy za warsztaty za miesiąc 01-02-03.2019 r.	311,03 zł	311,03 zł
23	5	134	2	2	Rachunek 8/AL/2019/WP	UZWP 47/04	2019-04-30	Zatrudnienie terapeuty (AL) do prowadzenia warsztatów (zajęcia integracyjno-terapeutyczne z elementami ergoterapii (usprawnianie zaradności życiowej, w tym zajęcia kulinarne) 5 godzin za miesiąc kwiecień 2019 - zgodnie z umową zlecenia nr 8/AL/2019/WP	250,00 zł	250,00 zł
24	5	147	2	2	Faktura VAT 053/A/2019	FWP 21/05	2019-05-28	Zakup 19 szt. biletów wstępu na spektakl - Teatr Lalki "Tęcza" w Słupsku	247,00 zł	247,00 zł
25	5	160	2	2	Rachunek 10/BM/2019/WP	UZWP 62/05	2019-05-31	Zatrudnienie terapeuty (BM) do prowadzenia warsztatów (zajęcia z arteterapii w zakresie zajęć manualnych i modelowanie z mas plastycznych) 20 godzin za miesiąc maj 2019 - zgodnie z umową 10/BM/2019/WP	1 000,00 zł	1 000,00 zł
26	5	173	2	2	10004/LE/19	FWP 35/06	2019-05-25	Zakup produktów spożywczych do zajęć kulinarnych oraz słodczyce, owoce i napoje dla uczestników projektu	455,29 zł	455,29 zł
27	5	186	2	2	155202	PB 11/05	2019-05-27	Zakup biletu PKP Intercity dla 8 osób na trasie Słupsk-Lębork - wyjazd 19 uczestników i 10 opiekunów do Teatru Lalki "Tęcza" w Słupsku	42,80 zł	42,80 zł
28	5	199	3	3	Rachunek nr 1/WP/K/2018	UZWP 11	2019-04-30	Zatrudnienie konsultanta (BK) zgodnie z warunkami umowy zlecenia 1/WP/K/2018 z dnia 03.12.2018 r.- przeprowadzenie 24 godzin zajęć dla 16 uczestników projektu w kwietniu 2019 r.	1 920,00 zł	1 920,00 zł
29	5	212	3	3	Faktura VAT nr 2/04/2019/KK	F_15 17	2019-04-10	Zakup artykułów spożywczych na warsztaty (poczęstunek - m.in. kawa, herbata, woda itp.)	87,00 zł	87,00 zł
30	6	7	1	1	lista wypłat nr 2.RPO WP.ZPZ.KKIO	WBW-65/07/19	2019-07-05	obóz-1os.(ZP)	461,00 zł	461,00 zł
31	6	20	1	1	lista wypłat nr 14.RPO WP.ZPZ.MChT.2019	WBW-70/07/19	2019-07-15	mieszkanie chronione treningowe - media abonament i energia elektryczna itp. - VI.2019	474,77 zł	374,77 zł
32	6	33	1	1	faktura nr 49/2019	FWP-104/07/19	2019-07-31	psychoterapia traumatologiczna dla dziecka, które doświadczyło przemocy seksualnej (5godz.)-1os.(MN) i poradnictwo psychoedukacyjne traumatologa seksuologa dla opiekuna zastępczego w/w osoby małoletniej-2godz.-1os.(MM)	1 400,00 zł	1 400,00 zł
33	6	46	1	1	faktura nr 1/09/2019	FWP-115/09/19	2019-09-02	mieszkanie chronione treningowe-najem-za IX.2019	1 000,00 zł	1 000,00 zł
34	6	59	1	1	lista wypłat nr 21.RPOWP.ZPZ.MChT.2019	WBW-96/09/19	2019-09-24	mieszkanie chronione treningowe - media - gaz - IX.2019	21,75 zł	21,75 zł
35	6	72	2	2	12/MVB/2019/WP	UZWP 67/06	2019-06-30	Zatrudnienie psychologa do przeprowadzenia szkolenia dla uczestników grupy samopomocowej - opiekunów osób niepełnosprawnych - 2 godziny w	200,00 zł	200,00 zł



									miesiącu czerwcu 2019 r. zgodnie z umową nr 12/MCB/2019/WP dla 10 opiekunów (rodziców) Uczestników.		
36	6	85	2	2	13792/LE/2019		FWP 43/05	2019-08-19	Zakup produktów spożywczych do zajęć kulinarnych oraz słodczyce, owoce i napoje dla 20 uczestników projektu	266,01 zł	266,01 zł
37	6	98	2	2	2/12/2018/WP		UZWP 85/08	2019-08-31	Zatrudnienie opiekuna merytorycznego (EZ) 18 godzin za miesiąc sierpień 2019 - zgodnie z umową zlecenia nr 2/12/2019/WP dla 20 Uczestników projektu	900,00 zł	900,00 zł
38	6	111	2	2	Zestawienie biletów nr 1/09/2019		BP 14/09	2019-09-13	Zakup biletów PKP IC dla 17 uczestników i 10 opiekunów na trasie Lębork-Poznań-Lębork w ramach wyjazdu integracyjno - terapeutycznego	1 700,88 zł	1 700,88 zł
39	6	124	2	2	9/MG/2019/WP		UZWP 104/09	2019-09-30	Zatrudnienie terapeuty (MG) do prowadzenia warsztatów (zajęcia integracyjno-terapeutyczne z elementami logopedii) 15 godzin za miesiąc wrzesień 2019 - zgodnie z umową 9/MG/2019/WP dla 20 Uczestników projektu	750,00 zł	750,00 zł
40	6	137	3	3	Rachunek 1/WP/P/2019		UZWP 20	2019-07-31	Zatrudnienie psychologa (AM) zgodnie z warunkami umowy zlecenia 1/WP/P/2019 z dnia 29.03.2019 r. - Przeprowadzenie 10 godzin zajęć w lipcu dla 17 uczestników projektu.	1 000,00 zł	1 000,00 zł
41	6	150	4	1	1/07/2019		LP/07/01	2019-07-31	Zatrudnienie opiekuna merytorycznego uczestników projektu (A.W.-R.) - umowa o pracę. Wynagrodzenie za miesiąc lipiec 2019 r. - 184 godz.	3 999,99 zł	3 999,99 zł
42	7	3	1	1	faktura nr 1/10/2019		FWP-127/10/19	2019-10-02	PWDziR-najem mieszkania-za X.2019	1 100,00 zł	1 100,00 zł
43	7	16	1	1	faktura nr 3/10/2019		FWP-140/10/19	2019-10-31	terapia poznawczo-behawioralna-(SW)-3godz.x100,00zł=300,00zł-1os.-(KP)	300,00 zł	300,00 zł
44	7	29	1	1	faktura nr 1/12/2019		FWP-153/12/19	2019-12-02	PWDziR-najem mieszkania-za XII.2019	1 100,00 zł	1 100,00 zł
45	7	42	1	1	faktura nr 387		FWP-166/12/19	2019-12-19	diagnoza psychologiczna doświadczeń traumatycznych dziecka przebywającego w pieczy zastępczej-1os.(PL)	500,00 zł	500,00 zł
46	7	55	1	1	lista wypłat nr 25.RPOWP.ZPZ.MChT.2019		WBW-118/11/19	2019-11-22	mieszkanie chronione treningowe - media - woda, wywóz odpadów komunalnych, fundusz remontowy itp.-XI.2019	241,67 zł	241,67 zł
47	7	68	1	1	lista plac nr 220		PKW-23/11/19	2019-11-25	diagnozy psychofizyczne osób umieszczanych i przebywających w pieczy zastępczej-2os.(JG,AP)-3os.(MS,BS,WC)	1 080,00 zł	1 080,00 zł
48	7	81	2	2	WB 046/2019/BPL-		WBWP 046/2019/1	2019-10-03	Zwrot kosztu dojazdu na warsztaty dla 1 uczestnika za miesiąc wrzesień 2019 roku	59,80 zł	59,80 zł
49	7	94	2	2	055/2019/BPL'		WP 55/2019	2019-11-06	Zwrot za dojazdy na zajęcia projektowe dla 1 uczestnika za miesiąc 10/2019	101,20 zł	101,20 zł
50	7	107	2	2	130/11/2019/FV		FWP 74/11	2019-11-06	Zakup 18 biletów wstępu do kina w ramach integracji społecznej (bilety wstępu do teatru, centrum kultury i rozrywki, transport uczestników)	198,00 zł	198,00 zł
51	7	120	2	2	9/MG/2019/WP		UZWP 130/11	2019-11-30	Zatrudnienie terapeuty (MG) do prowadzenia warsztatów (zajęcia integracyjno-terapeutyczne z elementami logopedii) dla 20 uczestników projektu - 25 godzin za miesiąc listopad 2019 - zgodnie z umową 9/MG/2019/WP	1 250,00 zł	1 250,00 zł
52	7	133	2	2	1/2019		FWP 83/12	2019-11-30	Zatrudnienie psychologa do przeprowadzenia 1 godziny zajęć warsztatowych w dniu 21.11.2019 r. dla uczestników grupy samopomocowej	100,00 zł	100,00 zł

53	7	146	2	2	1/1Z/2019/WP	UZWP 140/12	2019-12-20	Zatrudnienie terapeutów (IZ) do prowadzenia warsztatów (zajęcia terapeutyczne w pracowni arteterapii w zakresie zdobnictwa artystycznego) dla 20 uczestników projektu 9 godzin za miesiąc grudzień 2019 – zgodnie z umową zlecenia nr 1/1Z/2019/WP	450,00 zł	450,00 zł
54	7	159	3	3	Rachunek nr 3/9/2019	F_15_41	2019-09-30	Zatrudnienie mentora (SM) zgodnie z warunkami umowy zlecenia 1/ WP/ M/ 2018 z dnia 03.12.2018 r. - Przeprowadzenie 24 godzin zajęć dla 17 uczestników projektu we wrześniu 2019 r.	1 920,00 zł	1 920,00 zł
55	7	172	3	3	Faktura 02/2019/RNP	F_15_57	2019-12-03	Integracja społeczna 17 uczestników projektu w grudniu 2019 r. - Warsztat Robinson na Plusie	6 500,00 zł	6 500,00 zł
56	7	185	4	1	1/12/2019	LP/12/01	2019-12-18	Zatrudnienie opiekuna merytorycznego uczestników projektu (A. W.-R.) - umowa o pracę. Wynagrodzenie za miesiąc grudzień 2019 r. - 160 godz.	3 999,99 zł	2 428,03 zł
57	3	38	2	1	WP/Z2/OD/1/2019	DP1/01	2019-01-31	Ośw. dot. wynajęcia sal na różne formy wsparcia - zajęcia dla uczest. proj. w m-cu I 2019 r. - 217 godz. (stawka za 1 godz. wynajmu - zgodnie z Uchwałą Rady Powiatu nr 223/2016 z dn.30.11.2016 r.)	5 127,87 zł	5 127,87 zł
58	4	47	2	1	WP/Z2/OD/3/2019	DP3/03	2019-03-29	Ośw. dot. wynajęcia sal na różne formy wsparcia - zajęcia dla uczest. proj. w m-cu III 2019 r. - 206 godz. (stawka za 1 godz. wynajmu - zgodnie z Uchwałą Rady Powiatu nr 223/2016 z dn.30.11.2016 r.)	4 888,02 zł	4 888,02 zł
59	5	126	2	2	Faktura VAT FP02160/04/19	FWP 12/04	2019-04-04	Zakup materiałów budowlanych do adaptacji pomieszczeń do zajęć z zakresu arteterapii (m.in. zakup podłogi antypoślizgowej, likwidacja progów, umywalka, kran, podgrzewacz)	6 337,42 zł	6 337,42 zł
60	5	142	2	2	Faktura VAT 54/PCE/05/2019	FWP 16/05	2019-05-10	Wykonanie adaptacji pomieszczenia do zajęć z zakresu arteterapii	4 840,00 zł	4 840,00 zł
61	2	5	1	1	nota księgowa 1/RPO WP/ZPZ/2018	WBW-3/12/18	2018-11-30	świadczenie na pokrycie kosztów utrzymania dziecka w pieczy zastępczej- 11.2018-22os.	14 242,26 zł	14 242,26 zł
62	2	30	2	2	FV-1000/2018/12/00170	FWP 3/12	2018-12-27	TELEWIZOR Z UCHWYTEM, WIEŻA STEREO Z FUNKCJĄ KARAOKE, APARAT FOTOGRAFICZNY, ZESTAW KOMPUTEROWY, LAPTOP, URZĄDZENIE WIELOFUNKCYJNE - zakup sprzętu do zajęć komputerowych i muzykalizujących z elementami śmiechoterapii	13 904,00 zł	13 904,00 zł
63	5	38	1	1	lista plac nr 101	PKW-11/06/19	2019-06-07	opiekun merytoryczny uczestników/czek projektu-za V.2019-125godz.x25,00zł(brutto)-2os. (JD,MB) oraz osoba prowadząca PWDziR-za V.2019-60godz.x25,00zł(brutto)-1os. (KL) oraz opiekun mieszkania chronionego treningowego-za V.2019-62godz.x25,00(brutto)-2os.(MZ-P,JD)	7 389,63 zł	7 389,63 zł
64	7	195	4	1	60/2019	60/2019	2019-12-18	Szkolenia z zakresu opieki nad osobami z chorobami przewlekłymi dla: wolontariuszy (8K i 1M) - 40 godz. x 100 zł (brutto) i dla opiekunów, członków rodzin (6K i 1M) - 25 godz. x 100 zł (brutto) (M.M.,J.Z.,A.S.,A.J.)	6 500,00 zł	6 500,00 zł
65	7	181	4	1	FLHS/1/2019	FLHS/1/2019	2019-11-12	Udostępnienie sal w miesiącu październik 2019 r. za 53 godziny - wkład własny	1 173,42 zł	1 173,42 zł
66	7	87	2	2	994/IN2/12/2019	FWP 91/12	2019-10-16	Zakup zestawu mebli dla osób z niepełnosprawnością (szafki, regały, komody, biurko)	4 968,90 zł	4 968,90 zł
67	5	190	2	1	WP/Z2/OD/5/2019	DP5/05	2019-05-31	Ośw. dot. wynajęcia sal na różne formy wsparcia - zajęcia dla uczest. proj. w m-cu V 2019 r. - 193 godz. (stawka za 1 godz. wynajmu - zgodnie z Uchwałą Rady Powiatu nr 223/2016 z dn.30.11.2016 r.)	4 580,52 zł	4 580,52 zł



68	5	26	1	1	lista plac nr 82	PKW-8/05/19	2019-05-10	opiekun merytoryczny uczestników/czek projektu-za IV.2019-128godz.x25,00zł(brutto)-2os. (JD,MB) oraz osoba prowadząca PWDziR-za IV.2019-60godz.x25,00zł(brutto)-1os.(KL) oraz opiekun mieszkania chronionego treningowego-za IV.2019-60godz.x25,00(brutto)-2os.(MZ-P,JD)	7 419,55 zł	7 419,55 zł
69	4	10	1	1	lista plac nr 21	PKW-2/02/19	2019-02-13	opiekun merytoryczny uczestników/czek projektu-za I.2019-122godz.x25,00zł(brutto)-2os. (JD,MB) oraz osoba prowadząca PWDziR-za I.2019-60godz.x25,00zł(brutto)-1os. (KL) oraz opiekun mieszkania chronionego treningowego-za I.2019-38godz.x25,00(brutto)-1os.(JD)	6 581,85 zł	6 581,85 zł
70	5	123	2	2	Faktura VAT 1493/2019	FWP 8/04	2019-04-01	Zakup materiałów budowlanych do adaptacji pomieszczeń do zajęć z zakresu arteterapii (m.in. zakup podłogi antypoślizgowej, likwidacja progów, umywalka,kran, podgrzewacz)	260,70 zł	260,70 zł